



Revision

Statsautoriseret revisor

Steffen Møller Jensen

PL Kalundborg Holding ApS

Hovedgade 75, Ubby
4490 Jerslev Sj.

CVR-nr. 30 17 69 01

Årsrapport for 2014/15
8. regnskabsår

Til Erhvervsstyrelsen

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 22/10 2015

dirigent

PERNILLE MATHIASSEN

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 2014/15	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli 2014 – 30. juni 2015	8
Balance 30. juni 2015	9
Noter til årsregnskabet	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2014 – 30. juni 2015 for PL Kalundborg Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2014 – 30. juni 2015.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Ledelsen har for regnskabsåret 2015/16 besluttet fortsat at fravælge revision af selskabets årsrapport. Betingelserne herfor anses for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ubby, den 8. oktober 2015

Direktion:



Pernille Mathiasen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i PL Kalundborg Holding ApS

Erklæring om review af årsregnskabet

Vi har udført review af årsregnskabet for PL Kalundborg Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2014 – 30. juni 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi skal udtrykke en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2014 – 30. juni 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer (fortsat)

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vores review har ikke omfattet ledelsesberetningen, men vi har gennemlæst ledelsesberetningen med henblik på at konstatere, om der er overensstemmelse med årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Kalundborg, den 8. oktober 2015

SMJ Revision

statsautoriseret revisionsfirma

CVR-nr. 26 69 58 64

A large, stylized handwritten signature in blue ink, which appears to be 'Steffen Møller Jensen'.

Steffen Møller Jensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	PL Kalundborg Holding ApS Hovedgaden 75, Ubby 4490 Jerslev Sj. CVR-nr. 30 17 69 01 Hjemstedskommune: Kalundborg
Direktion	Pernille Mathiasen
Revision	SMJ Revision v/ statsautoriseret revisor Steffen Møller Jensen Bredgade 39 4400 Kalundborg
Bank	Sparekassen Sjælland Vænget 14 4400 Kalundborg

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i at eje aktier i Polstrergaarden A/S. Aktiviteterne i Polstrergaarden A/S består i møbelpolstring samt anden dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i regnskabsåret

Årets resultat udgør et underskud på tkr. 8, hvilket er som forventet.

Den forventede udvikling

Selskabet forventer for 2015/16 et resultat på niveau med 2014/15.

For en nærmere beskrivelse af den forventede udvikling i Polstrergaarden A/S henvises til ledelsens årsberetning i selskabets årsrapport.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter balancedagen indtruffet betydningsfulde hændelser, som vurderes at have væsentlig indflydelse på bedømmelse af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for PL Kalundborg Holding ApS for 2014/15 er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå selskabet og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

I balancen medregnes, under posten "Andre værdipapirer og kapitalandele", ejerandel af unoterede aktier, som måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Nedskrivningen føres i resultatopgørelsen.

Modtaget udbytte fra kapitalandelene indtægtsføres i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse

1. juli 2014 - 30. juni 2015

	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>
		tkr.
Bruttoresultat	-7.625	-8
Kursregulering af finansielle aktiver	0	33
Andre finansielle indtægter	1	0
Finansielle udgifter	55	0
Resultat før skat	-7.679	25
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-7.679	25

Forslag til resultatdisponering:

Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	-7.679	25
Disponeret	-7.679	25

Balance 30. juni

Aktiver

	Note	2015	2014
			tkr.
Andre værdipapirer og kapitalandele	1	100.000	100
Finansielle anlægsaktiver		100.000	100
Likvide beholdninger		8	1
Omsætningsaktiver		8	1
Aktiver i alt		100.008	101

Passiver

Selskabskapital		125.000	125
Overført resultat		-60.493	-53
Egenkapital	2	64.507	72
Omkostningskreditorer		7.625	8
Anden gæld		27.876	21
Kortfristede gældsforpligtigelser		35.501	29
Gældsforpligtigelser		35.501	29
Passiver i alt		100.008	101
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	3		

Noter

	2015	2014
		tkr.
1 Andre værdipapirer og kapitalandele		
Anskaffelsessum 1. juli 2014	100.000	100
Årets tilgang	0	0
Anskaffelsessum 30. juni 2015	<u>100.000</u>	<u>100</u>
Opskrivning 1. juli 2014	0	-33
Årets regulering	0	33
Opskrivning 30. juni 2015	<u>0</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2015	<u>100.000</u>	<u>100</u>

2 Egenkapital

	1. juli 2014	Resultat- fordeling	30. juni 2015
Selskabskapital	125.000	0	125.000
Overført resultat	<u>-52.814</u>	<u>-7.679</u>	<u>-60.493</u>
Saldo ultimo	<u>72.186</u>	<u>-7.679</u>	<u>64.507</u>

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for Polstrergaarden A/S' engagement med pengeinstitut er der afgivet solidarisk selvskyldnerkaution.